

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: SiSi Finantsid OÜ

registrikood: 12743166

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5088838

e-posti aadress: info@sisi.ee

veebilehe aadress: www.sisi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

SiSi Finantsid OÜ põhitegevuseks on raamatupidamisteenuse osutamine paberivabalt ja reaalajas. Lisaks pakume raamatupidamisalast konsultatsiooni ning juriidilist teenust.

SiSi Finantsid OÜ raamatupidamisbüroo asub Tallinnas, aadressil 139C. Ettevõtte registreeriti Äriregistris 28.10.2014 aastal ja osakapital on tehtud sissemaksega summas 2 500 EUR.

Üheks oluliseks teenuse osaks on individuaalne lähenemine klientidele ning nende vajaduste väljaselgitamine ja täitmine. Meie eeliseks on kindlasti professionaalse raamatupidamisteenuse pakkumine paberivabalt ja reaalajas. SiSi Finantsid OÜ on võtnud sihiks pakkuda innovaatilisi ideid, lahendusi ja mõtteid, mille kaudu ettevõtjad saaksid jooksvalt enda ettevõtet juhtides võtta vastu otsuseid, mis aitaksid ettevõttel kasvada edukaks ja konkureerimisvõimeliseks ettevõtteks.

Ettevõtte majandusaasta on jaanuarist - detsembrini.

Realisatsioonikäive 2022 aastal oli 254 459 EUR (2021 aastal oli see 186 602 EUR).

Ettevõtte 2022.a kasum oli 30 120 EUR ja omakapital 83 722 EUR

SiSi Finantsid OÜ-s on kaks juhatuse liiget. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 407	9 202	
Nõuded ja ettemaksed	30 298	22 950	2
Kokku käibevarad	33 705	32 152	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	109 350	86 249	2
Materiaalsed põhivarad	9 565	12 051	3
Immateriaalsed põhivarad	7 421	15 371	4
Kokku põhivarad	126 336	113 671	
Kokku varad	160 041	145 823	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 365	9 790	5
Võlad ja ettemaksed	21 751	14 031	6
Kokku lühiajalised kohustised	42 116	23 821	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 202	68 399	5
Kokku pikaajalised kohustised	34 202	68 399	
Kokku kohustised	76 318	92 220	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 103	32 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 120	18 913	
Kokku omakapital	83 723	53 603	
Kokku kohustised ja omakapital	160 041	145 823	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	254 459	186 602	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-181 422	-131 586	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 490	-23 899	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 236	-11 593	
Muud ärikulud	-1 707	-514	
Ärikasum (kahjum)	27 604	19 010	
Intressitulud	8 389	2 976	
Intressikulud	-5 873	-3 073	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 120	18 913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 120	18 913	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SiSi Finantsid OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Aruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste

rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud;
- omanikega seotud ettevõtted;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	29 147	29 147		
Ostjatelt laekumata arved	29 147	29 147		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10		
Laenunõuded	97 986		97 986	10
Muud nõuded	12 160	796	11 364	
Intressinõuded	11 364		11 364	10
Viitlaekumised	796	796		
Ettemaksed	345	345		
Tulevaste perioodide kulud	345	345		
Kokku nõuded ja ettemaksed	139 648	30 298	109 350	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	21 967	21 967		
Ostjatelt laekumata arved	21 967	21 967		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5		
Laenunõuded	83 274		83 274	10
Muud nõuded	3 771	796	2 975	
Intressinõuded	2 975		2 975	10
Viitlaekumised	796	796		
Ettemaksed	182	182		
Tulevaste perioodide kulud	182	182		
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 199	22 950	86 249	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2020						
Soetusmaksumus	1 631	16 763	7 188	23 951	3 188	28 770
Akumuleeritud kulum	-1 631	-5 029	-5 429	-10 458	-2 833	-14 922
Jääkmaksumus	0	11 734	1 759	13 493	355	13 848
Ostud ja parendused			635	635	537	1 172
Muud ostud ja parendused			635	635	537	1 172
Amortisatsioonikulu		-1 676	-858	-2 534	-435	-2 969
31.12.2021						
Soetusmaksumus	0	16 763	5 977	22 740	3 725	26 465
Akumuleeritud kulum	0	-6 705	-4 441	-11 146	-3 268	-14 414
Jääkmaksumus	0	10 058	1 536	11 594	457	12 051
Amortisatsioonikulu		-1 676	-692	-2 368	-118	-2 486
31.12.2022						
Soetusmaksumus		16 763	5 977	22 740	3 725	26 465
Akumuleeritud kulum		-8 381	-5 133	-13 514	-3 386	-16 900
Jääkmaksumus		8 382	844	9 226	339	9 565

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	41 747	41 747
Akumuleeritud kulum	-19 752	-19 752
Jääkmaksumus	21 995	21 995
Ostud ja parendused	2 000	2 000
Amortisatsioonikulu	-8 624	-8 624
31.12.2021		
Soetusmaksumus	43 747	43 747
Akumuleeritud kulum	-28 376	-28 376
Jääkmaksumus	15 371	15 371
Ostud ja parendused	800	800
Amortisatsioonikulu	-8 750	-8 750
31.12.2022		
Soetusmaksumus	44 547	44 547
Akumuleeritud kulum	-37 126	-37 126
Jääkmaksumus	7 421	7 421

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenud seotud isikutelt	3 962	0	3 962		10
Kapitalirent	5 257	3 060	2 197		
Laenud krediidasutustelt	36 548	8 505	28 043		
Laenud asutustelt	8 800	8 800	0		
Pikaajalised laenud kokku	54 567	20 365	34 202		
Laenukohustised kokku	54 567	20 365	34 202		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laenud seotud isikutelt	3 962	0	3 962		10
Kapitalirent	7 735	1 798	5 937		
Laenud krediidasutustelt	44 492	7 992	36 500		
Laenud asutustelt	22 000	0	22 000		
Pikaajalised laenud kokku	78 189	9 790	68 399		
Laenukohustised kokku	78 189	9 790	68 399		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 116	20 116
Maksuvõlad	1 634	1 634
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	21 751	21 751

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 655	12 655
Maksuvõlad	1 376	1 376
Kokku võlad ja ettemaksed	14 031	14 031

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	252 662	184 873
Läti	1 797	1 729
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	254 459	186 602
Kokku müügitulu	254 459	186 602
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus ja konsultatsioon	254 459	186 602
Kokku müügitulu	254 459	186 602

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 621	3 395
Kokku võlad ja ettemaksed	3 621	3 395

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 350	86 249
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 350	86 249
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 962	3 962
Kokku laenukohustised	3 962	3 962

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	83 274	83 274	2 975
Kokku antud laenud	0	83 274	83 274	2 975

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 274	14 712	97 986	8 389
Kokku antud laenud	83 274	14 712	97 986	8 389

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 962	3 962
Kokku laenukohustised	3 962	3 962

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 824	3 028
Kokku müüdud	2 824	3 028

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 081	46 425
Kokku ostetud	46 081	46 425

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

SiSi Finantsid OÜ (registrikood: 12743166) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE ARGE	Juhatuse liige	31.05.2023
LY OTSASOO	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 120
Kokku	81 223
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	81 223
Kokku	81 223

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	254459	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ly Otsasoo	47006210372		1250 EUR (Lihtomand)
Kaie Siilivask	47911110230	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088838
E-posti aadress	info@sisi.ee
Veebilehe aadress	www.sisi.ee